

+Lundquist ApS

Århusgade 141
2150 Nordhavn
CVR-nr. 25488466

Delårsrapport 01.10.2017 - 31.12.2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af delårsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

+Lundquist ApS
Århusgade 141
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 25488466
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.10.2017 - 31.12.2017

Direktion

Tom Henrik Lundquist

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt delårsrapporten for regnskabsperioden 01.10.2017 - 31.12.2017 for +Lundquist ApS.

Delårsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at delårsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsperioden 01.10.2017 - 31.12.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Delårsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 30.05.2018

Direktion

Tom Henrik Lundquist

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af delårsregnskabet

Til den daglige ledelse i +Lundquist ApS

Vi har opstillet delårsregnskabet for +Lundquist ApS for regnskabsperioden 01.10.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Delårsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Delårsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af delårsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille delårsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt delårsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30.05.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Thomas Frommelt Hertz

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne31543

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i forvaltning af likvider og andele i datterselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et underskud på 33 t.kr. mod et overskud på 248 t.kr. sidste år, ledelsen anser resultatet som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapitalen, denne forventes at blive reetableret fra datterselskabets resultater.

Selskabet har grundet dets kapitalandele valgt at omlægge regnskabsår til 01.01-31.12.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af delårsrapporten.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>01.10.2017 - 31.12.2017 kr.</u>	<u>01.10.2016 - 30.09.2017 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(5.000)	(13)
Driftsresultat		(5.000)	(13)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(21.350)	289
Andre finansielle omkostninger	1	(10.054)	(40)
Resultat før skat		(36.404)	236
Skat af årets resultat		3.314	12
Periodens resultat		(33.090)	248
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(21.350)	46
Overført resultat		(11.740)	202
		(33.090)	248

Balance

	<u>Note</u>	<u>31.12.2017</u> <u>kr.</u>	<u>30.09.2017</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		267.398	289
Finansielle anlægsaktiver	2	267.398	289
Anlægsaktiver		267.398	289
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.304	7
Tilgodehavende selskabsskat		4.317	4
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		3.314	0
Tilgodehavender		14.935	11
Omsætningsaktiver		14.935	11
Aktiver		282.333	300

Balance

	<u>Note</u>	<u>31.12.2017</u> kr.	<u>30.09.2017</u> t.kr.
Virksomhedskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		24.212	46
Overført overskud eller underskud		<u>(933.669)</u>	<u>(922)</u>
Egenkapital		<u>(784.457)</u>	<u>(751)</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		74.097	73
Anden gæld		<u>992.693</u>	<u>978</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.066.790</u>	<u>1.051</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.066.790</u>	<u>1.051</u>
Passiver		<u>282.333</u>	<u>300</u>
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	45.562	(921.929)	(751.367)
Periodens resultat	0	(21.350)	(11.740)	(33.090)
Egenkapital ultimo	125.000	24.212	(933.669)	(784.457)

Noter

	01.10.2017 - 31.12.2017	01.10.2016 - 30.09.2017
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	912	3
Renteomkostninger i øvrigt	9.142	37
	10.054	40

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder
	kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	243.186
Kostpris ultimo	243.186
Opskrivninger primo	45.562
Andel af periodens resultat	(30.123)
Andre reguleringer	8.773
Opskrivninger ultimo	24.212
Regnskabsmæssig værdi ultimo	267.398

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
+Lundquist Holding ApS	Vedbæk	ApS	100,0

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsperioden 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Delårsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Delårsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har grundet dets kapitalandele valgt at omlægge regnskabsår til 01.01-31.12.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden delårsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Perioden skat, der består af perioden aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til periodens resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af perioden skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.